



У К Р А Ї Н А
ФІНАНСОВИЙ ВІДДІЛ БІЛКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ

НАКАЗ

від 16.02.2023 р. № 11

с. Білки

**Про затвердження звіту про виконання
паспорту бюджетної програми за 2022 рік**

Керуючись ст. 20 Бюджетного кодексу України, Правилами складання паспортів бюджетних програм місцевих бюджетів та звітів про їх виконання, затвердженими наказом Міністерства фінансів України від 26 серпня 2014 року № 836 “Про деякі питання запровадження програмно – цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів”, відповідно до рішення сесії Білківської сільської ради від 21 грудня 2021 року № 1259 “Про бюджет Білківської сільської територіальної громади на 2022 рік (зі змінами):

НАКАЗУЮ:

1. Затвердити звіт про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік фінансового відділу Білківської сільської ради за кодами типової класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету:
- ТПКВМБ 3710160 “Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах”.

2. Контроль за виконанням даного наказу залишаю за собою.

Начальник відділу



Лариса ГОРЗОВ

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік

1	3700000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Фінансовий відділ Білківської сільської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	44143223 (код за СДРПОУ)	07520000000 (код бюджету)
2	3710000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Фінансовий відділ Білківської сільської ради (найменування відповідального виконавця)	44143223 (код за СДРПОУ)	
3	3710160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Керівництво і учравління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація політики органів місцевого самоврядування щодо фінансового забезпечення економічного і соціального розвитку сільської ради, ефективного використання її фінансових ресурсів

5. Мета бюджетної програми

Здійснення організаційно-функціональних повноважень у фінансовій сфері для забезпечення збалансованого економічного та соціального розвитку сільської ради, ефективного використання її фінансових ресурсів.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень
2	Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення здійснення організаційно-функціональних повноважень у фінансовій сфері територіальної громади	955 000,00	0,00	955 000,00	827 993,85	0,00	827 993,85	-127 006,15	0,00	-127 006,15
2	Забезпечення комп'ютерним обладнанням та предметами довгострокового користування	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	955 000,00	0,00	955 000,00	827 993,85	0,00	827 993,85	-127 006,15	0,00	-127 006,15

гривень

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п		Пояснення	
1		2	
1	Відхилення за загальним фондом на суму 127006,15 грн пояснюється тим, що витрати на оплату предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, та оплати послуг (крім комунальних) у 2022 році здійснювалися відповідно до обмежень встановлених постановою КМУ від 09.06.2021 р. №590(з змінами)внаслідок чого витрати зменшилися		

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Відхилення			гривень	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд		усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього			0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	11

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)		Відхилення				
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис на 2022 рік	5,00	0,00	5,00	3,00	0,00	3,00	-2,00	0,00	-2,00
	Продукту											
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Журнал реєстрації	98,00	0,00	98,00	184,00	0,00	184,00	86,00	0,00	86,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Журнал реєстрації	15,00	0,00	15,00	65,00	0,00	65,00	50,00	0,00	50,00
	Ефективності											
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Розрахунково	18,00	0,00	18,00	61,00	0,00	61,00	43,00	0,00	43,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Розрахунково	4,00	0,00	4,00	22,00	0,00	22,00	18,00	0,00	18,00
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис грн	Розрахунково	147,30	0,00	147,30	275,90	0,00	275,90	128,60	0,00	128,60

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п		Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками	
1		2	
1	Показники	Одиниця виміру	
	Затрат		
	2	3	4

1	Кількість штатних одиниць Продукту	од.	виникло у зв'язку з наявністю вакантних посад
	Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	збільшення кількості листів, звернень, заяв, скарг, що надійшло
	Кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	вдхлення пов'язане з більшою виробничою необхідністю
	Ефективності		
	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Вдхлення пов'язане з тим, що у зв'язку з введенням воєнного стану в країні у розпорядників та одержувачів бюджетних коштів виникла потреба внесення змін до бюджету, враховуючи нові потреби в непередбачених видатках.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

На стан виконання результативних показників за бюджетною програмою КПКВКМБ 3710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громад" вплинула велика кількість звернень, розпорядників та одержувачів бюджетних коштів до фінансового органу з причин непередбачуваних витрат та більш раціонального використання бюджетних коштів в умовах введення в країні з 24.02.2022 року воєнного стану. Програма за видатками виконання за загальним фондом на 86,70% - на виконання вплинуло те, що витрати на оплату предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, та оплати послуг (крім комунальних) у 2022 році здійснювалися відповідно до обмежень встановлених постановою КМУ від 09.06.2021 року №590 (зі змінами)

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Провівши аналіз результативних показників за 2022 рік можна зробити висновок, що бюджетна програма за КПКВКМБ 3710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" є ефективною та виконана в повній мірі. Завдання бюджетної програми щодо здійснення фінансовим відділом Білківської сільської ради наданих законодавством повноважень у сфері складання, виконання бюджету, контролю за витрачанням коштів розпорядниками бюджетних коштів бюджету Білківської сільської територіальної громади забезпечують виконання фінансовим відділом своїх основних функцій визначених нормативно-правовим актом

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Значачуться покращення щодо причин вдхлення обсягів касових видатків (надааних кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачуться покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

ЛАРИСА ГОРЗОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів

ЛАРИСА ГОРЗОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

